

Общество с ограниченной ответственностью «БелСтройМонолит»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «БелСтройМонолит» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об обществе

Сокращенное наименование – ООО «БелСтройМонолит»

Общество с ограниченной ответственностью «БелСтройМонолит» зарегистрировано 20.09.2005 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по Заводскому району г.Орла, серия 57 №000451884 за основным регистрационным номером (ОГРН) 1055752067722

Юридический адрес: 302030, г.Орел, ул.Новосильская, д.2

Фактический адрес: 302030, г.Орел, ул.Новосильская, д.2

Уставный капитал составляет – 10 000,00 (Десять тысяч) рублей

Участником является:

Кисель Леонид Васильевич с долей 100 процентов;

Общество является малым предприятием со среднесписочной численностью за 2025 г. – 50 человек и доходом от финансово-хозяйственной деятельности менее 800 млн.руб,

1.2. Основной вид деятельности

ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

1.3. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Кисель Леонид Васильевич (приказ №3 от 25.04.2007 г).

Период полномочий с 26.04.2022 по 25.04.2027 гг. на основании решения №1/2022 единственного участника Общества от 11.04.2022 г.

1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025 г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.5. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025 г. обособленных подразделений нет.

1.6. Численность работающих сотрудников Общества

За 2025 г. численность работающих сотрудников составила 62 (шестьдесят два) человека. Среднегодовая численность – 50 (пятьдесят) человек.

1.8. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой финансовым директором – Чулковой Еленой Витальевной.

1.9. Информация об аудитор

Деятельность Общества не имеет отношения к рынку ценных бумагах, банковской сфере и страхованию. Годовой доход за 2025 г. составил менее 800 млн.руб., а сумма активов по окончании года ниже 400 млн.руб. Таким образом Общество не соответствует ни одному из критериев для проведения обязательного аудита.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02 и ПБУ 18/02.

2.1. Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных к ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание п.5 ФСБУ 6/2020.

Объекты имущества стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов (счет 10) и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных объектов они учитываются на забалансовом учете.

Фактические затраты в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются к учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Лимит стоимости малоценных активов составляет 100 000 руб.

Затраты на приобретение, создание данных активов признаются расходами за тот период, в котором они понесены.

Срок полезного использования определяется как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды организации. Для установления срока полезного использования объекта ОС применяется «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы», утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. По имуществу, не включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Квалификацией, срок службы устанавливается с учетом технических условий и рекомендаций изготовителей, при наличии таковых.

Переоценка основных средств не производится.

Проверка на обесценение основных средств не проводится (п.3 ФСБУ 6/2020).

Периодичность начисления амортизации – ежемесячно.

Начало (прекращение) и способ начисления амортизации.

Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.

Амортизационные отчисления по объекту основных средств прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета. Амортизация для всех основных средств начисляется линейным способом.

2.2. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА отсутствуют.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2.3. Капитальные вложения

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности переход на ФСБУ 26/2020 отражается перспективно.

2.4. Запасы

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости.

Транспортно - заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Резерв на обесценение запасов не создается.

2.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации: строительно-монтажных работ, продукции и товаров, оказанием услуг по предоставлению имущества организации в аренду, транспортные услуги и прочие услуги производственного характера.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций»).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления отражается в бухгалтерском учете ежемесячно по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией работ и услуг по основным видам деятельности.

Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

2.6. Расхода будущих периодов

Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

Срок, в течение которого расходы будущих периодов переносятся на соответствующие затраты, определяется при их принятии к учету в соответствии с договором приобретения (если в нем указан период пользования программой). Если в договоре нет указания на срок использования компьютерной программы или справочно-правовой системы (и пр.), то срок списания расходов будущих периодов устанавливается распоряжением (приказом) руководителя и этот период не может быть меньше срока, на который заключен договор об информационном обслуживании правовой базы (компьютерной программы и пр.).

2.7. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.8. Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности
Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10% и более от существующего показателя бухгалтерской отчетности.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	16333	17273	21374
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	16333	17273	21374
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	16333	17273	21374

3.2. Прочие оборотные активы (стр.1260)

Прочие оборотные активы включают:

Наименование	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Расходы будущих периодов, в т.ч.	129	130	105
Права использования «СБИС ЭДО» для сдачи отчетности	21	18	16
Страхование гражданской ответственности организации	99	99	86

10. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

10.1. Выручка (стр.2110)

Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2025г. и 2024г. представлена следующим образом:

Вид деятельности	2025г.	2024г.
Строительство жилых и нежилых зданий	198 236	230 601
Итого:	198 236	230 601

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

10.2. Прочие доходы (стр.2340)

Состав прочих доходов представлен в таблице:

Прочие доходы	2025г.	2024г.
Штрафы, пени, неустойки к получению		57
Итого:		57

10.3. Прочие расходы (стр.2350)

Состав прочих расходов представлен в таблице:

Прочие расходы	2025г.	2024г.
Расходы на услуги банка	(227)	(266)
Расходы по списанию безнадежной дебиторской задолженности		(86)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(208)	
Итого:	(457)	(353)

10.4. Налог на прибыль (стр.2410)

В отчетном периоде ставка налога на прибыль изменилась и составила 25%. В предшествующем периоде ставка налога на прибыль составляла 20%.

В целях расчета налога на прибыль за 2025г. из состава прочих расходов были исключены штрафы, пени и неустойки к оплате – 208 тыс.руб. Прибыль, подлежащая налогообложению составила 8874 тыс.руб. Таким образом налог на прибыль в 2025 г. составил 2218 тыс.руб.

11. ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

Отчет о целевом использовании средств Обществом не составляется, т.к. Общество является коммерческой организацией и целевые средства не получает.

12. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

Данные о начисленных дивидендах представлены в таблице:

Участники общества	Гражданство	Размер доли в Обществе	2025г.	2024г.
Кисель Леонид Васильевич	Беларусь	100%	4 000	5 765
Итого:			4 000	5 765

13. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

13.1. Строка 4119 « прочие поступления» по текущим операциям включает:

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Прочие поступления, в т.ч.	2 835	2 727
Возврат от подотчетных лиц	1 972	2 721
Временная финансовая помощь учредителя	600	
Возврат от поставщиков и подрядчиков	131	6
Возмещение расходов от ОСФР по Орловской области	133	

13.2. Строка 4129 «прочие платежи» включает:

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Прочие платежи, в т.ч.	(21 983)	(18 812)
Выдача под авансовый отчет	(2 015)	(2 581)
Возврат временной финансовой помощи учредителя	(600)	
Выплаты по услугам банкам	(227)	(266)
Выплата налогов	(18 548)	(10272)
Членский взнос в СРО	(215)	(215)
Алименты работников	(37)	(190)
Госпошлины	(22)	(1)
Отчисления на социальные нужды в ОСФР	(319)	(288)
Выплата дивидендов участнику Общества		(5 000)

14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 г., у Общества не было.

15. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. и предшествующие отчетные периоды отсутствовали.

16. СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные обязательства Общества составили 14 316 тыс.руб., оборотные активы составили 40 739 тыс.руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Позиции компании оцениваются как устойчивые. Поэтому у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистая прибыль за 2025 год составляет 6 448 тыс.руб. Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют положительную величину в размере 29 139 тыс.руб.

Общество:

- осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16.03.2026 года.

Генеральный директор

Кисель Л.В.

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 716	1 072	1 705
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 483	683	1 233
Офисное оборудование	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	80	160	157
Другие виды основных средств	153	230	315
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 026	-	178 144	(170 381)	-	-	X	X	12 788	-
	За 2024 г.	22 621	-	187 696	(205 291)	-	-	X	X	5 026	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 026	-	83 527	(54)	-	-	(75 711)	-	12 788	-
	За 2024 г.	22 621	-	89 673	(155)	-	-	(107 113)	-	5 026	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	94 617	(170 327)	-	-	75 711	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	98 023	(205 136)	-	-	107 113	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	144	-	43	-	-	-	-	-	187
	3а 2024 г.	284	-	-	-	(140)	-	-	-	144
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	22 591	-	11 321	-	(22 422)	-	-	X	11 490
	3а 2024 г.	1 312	-	22 425	-	(1 146)	-	-	X	22 591

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	18	18	18	18	110	110
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18	18	18	18	110	110

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	19 399	6 748	-	(11 831)	-	-	14 316
	3а 2024 г.	21 822	12 833	-	(15 255)	-	-	19 399
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 297	5 536	-	(5 297)	-	-	5 536
	3а 2024 г.	3 783	5 297	-	(3 783)	-	-	5 297
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 952	417	-	(1 952)	-	-	417
	3а 2024 г.	11 399	1 952	-	(11 399)	-	-	1 952
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	367	68	-	(114)	-	-	321
	За 2024 г.	367	64	-	(64)	-	-	367
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 520	-	-	(4 470)	-	-	5 051
	За 2024 г.	4 497	5 023	-	-	-	-	9 520
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	569	221	-	-	-	-	790
	За 2024 г.	471	98	-	-	-	-	569
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 695	507	-	-	-	-	2 202
	За 2024 г.	1 295	399	-	-	-	-	1 695
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19 399	6 748	-	(11 831)	-	X	14 316
	За 2024 г.	21 822	12 833	-	(15 255)	-	X	19 399

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	75 764	107 268
Затраты на оплату труда	36 799	33 605
Отчисления на социальные нужды	8 832	7 314
Амортизация	1 411	766
Прочие затраты	66 308	72 398
Итого по элементам	189 114	221 352
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	189 114	221 352